

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

uzgodniony w dniu 23 kwietnia 2025 roku pomiędzy:

- (1) spółką pod firmą **Inelo Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bielsku Białej, ul. Karpacka 24 lok. U2B, 43-300 Bielsko-Biała, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000702969, posiadającą NIP: 5512333463 oraz REGON: 356687662, jako spółką przejmującą zwaną dalej „**Inelo Polska**” lub „**Spółką Przejmującą**”,

oraz

- (2) spółką pod firmą **WebEye Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Bielsku - Białej, ul. Karpacka 24/B13, 43-300 Bielsko - Biała, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000317943, posiadającą NIP: 6832026958 oraz REGON: 120800489 jako spółką przejmowaną, zwaną dalej „**WebEye**” lub „**Spółką Przejmowaną**”.

PREAMBUŁA

1. Na podstawie umowy wniesienia wkładu zawartej pomiędzy Spółką Przejmującą oraz W.A.G. Payment Solutions, A.S., z dnia 14 marca 2025 r. oraz dotyczącej wniesienia przez W.A.G. Payment Solutions, A.S. wszystkich posiadanych przez niego udziałów w WebEye jako wkład na podwyższony kapitał zakładowy Spółki Przejmującej, spółka Inelo Polska stała się i jest jedynym wspólnikiem WebEye z momentem podpisania wskazanej umowy. Na datę przyjęcia niniejszego Planu Połączenia Spółek zmiana ta nie jest ujawniona w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym dla WebEye, gdzie jako jedyny wspólnik nadal wskazana jest spółka W.A.G. Payment Solutions, A.S.
2. W obliczu szybkiego rozwoju spółki Inelo Polska i w celu uproszczenia zarządzania zarazem Inelo Polska i WebEye, a przede wszystkim w celu zmniejszenia kosztów funkcjonowania obu spółek, Inelo Polska i WebEye zamierzają połączyć się w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, poprzez przejęcie całego majątku spółki przejmowanej WebEye przez Inelo Polska, jako spółkę przejmującą.

MAJĄC POWYŻSZE NA WZGLĘDZIE STRONY UZGODNIŁY NASTĘPUJĄCY PLAN POŁĄCZENIA:

1. TYPY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 1.1. Inelo Polska jako spółka przejmująca jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 1.2. WebEye jako spółka przejmowana jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. FIRMY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 2.1. Spółka przejmująca: Inelo Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 2.2. Spółka przejmowana: WebEye Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

3. SIEDZIBY ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

- 3.1. Siedziba spółki przejmującej: Bielsko-Biała.

- 3.2. Siedziba spółki przejmowanej: Bielsko - Biała.

4. SPOSÓB ŁĄCZENIA

- 4.1. Połączenie zostanie przeprowadzone w trybie art. 492 § 1 pkt 1) (łączenie się przez przejęcie) w zw. z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, tj. Inelo Polska (Spółka Przejmująca) przejmie cały majątek WebEye (Spółka Przejmowana), której jest jedynym wspólnikiem.
- 4.2. Mając na uwadze, że Spółka Przejmująca jest uprawniona ze 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej, stosownie do treści art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, art. 494 § 4 oraz art. 499 § 1 pkt 2) – 4) Kodeksu spółek handlowych nie znajdują zastosowania do połączenia. Tym samym, połączenie zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, a niniejszy plan połączenia nie zawiera informacji w zakresie: (i) stosunku wymiany udziałów w Spółce Przejmowanej za udziały w Spółce Przejmującej i wysokości dopłat; (ii) zasad dotyczących przyznania udziałów albo akcji w Spółce Przejmującej oraz (iii) dnia, od którego udziały w Spółce Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku Spółki Przejmującej.
- 4.3. Zgodnie z art. 516 § 5 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych niniejszy plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego rewidenta w zakresie poprawności i rzetelności, jak również nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się spółek.
- 4.4. Zgodnie z art. 516 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, w odniesieniu do Spółki Przejmującej połączenie zostanie przeprowadzone bez powzięcia uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, o której mowa w art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych.
- 4.5. W wyniku połączenia struktura udziałowa Spółki Przejmującej nie ulegnie zmianie tj. jedynym wspólnikiem Inelo Polska pozostanie spółka W.A.G. Payment Solutions, A.S, spółka akcyjna (akciová společnost) utworzona i działająca zgodnie z prawem Republiki Czeskiej, zarejestrowana w Rejestrze Handlowym prowadzonym przez Sąd Grodzki w Pradze pod numerem B 6882, z siedzibą w Pradze, adres: Praga 4, Na Vítězné pláni 1719/4, kod pocztowy 140 00, Republika Czeska.

5. STOSUNEK WYMIANY UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ NA UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 5.1. W ramach procedury połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej ani ewentualnych dopłat, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych.

6. ZASADY PRYZNANIA UDZIAŁÓW W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ

- 6.1. W ramach procedury połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i przyznawania nowych udziałów Spółki Przejmującej, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych.

7. DZIEŃ, OD KTÓREGO UDZIAŁY W SPÓŁCE PRZEJMUJĄCEJ UPRAWNIAJĄ DO UCZESTNICTWA W ZYSKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

- 7.1. W ramach procedury połączenia nie przewiduje się podwyższenia kapitału zakładowego i emisji nowych udziałów Spółki Przejmującej, wobec czego wskazywanie dnia, od którego nowe udziały uprawniają do udziału w zysku (art. 499 § 1 pkt 4) Kodeksu spółek handlowych) jest bezprzedmiotowe.

8. PRAWA PRYZYGNANE PRZEZ SPÓŁKĘ PRZEJMującĄ

- 8.1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5) Kodeksu spółek handlowych, wspólnikom Spółki Przejmowanej oraz osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

9. SZCZEGÓLNE KORZYŚCI DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK I INNYCH OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W ŁĄCZENIU

- 9.1. W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania żadnych szczególnych praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6) Kodeksu spółek handlowych, członkom organów Spółki Przejmowanej i Spółki Przejmującej lub innym osobom uczestniczącym w Połączeniu.

10. ZMIANA UMOWY SPÓŁKI PRZEJMująCEJ

- 10.1. W związku z połączeniem nie przewiduje się zmiany Aktu Założycielskiego Spółki Przejmującej.

11. OBLIGATORYJNE ZAŁĄCZNIKI DO PLANU POŁĄCZENIA

Zgodnie z art. 499 § 2 Kodeksu spółek handlowych załączniki do niniejszego planu połączenia stanowią:

- (i) Projekt uchwały zgromadzenia wspólników WebEye o połączeniu z Inelo Polska (Załącznik Nr 1);
- (ii) Ustalenie wartości majątku WebEye, jako spółki przejmowanej na dzień 31 marca 2025 roku (Załącznik Nr 2);
- (iii) Oświadczenie WebEye z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r. (Załącznik Nr 3);
- (iv) Oświadczenie Inelo Polska z informacją o stanie księgowym spółki, sporządzoną dla celów połączenia na dzień 31 marca 2025 r. (Załącznik Nr 4).